

Metropolis Spółka Akcyjna

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2019** do **31.12.2019**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Metropolis Spółka Akcyjna

Siedziba: Kraków, gmina m.Kraków, województwo małopolskie

Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej

8623Z - Praktyka lekarska dentystyczna

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 6772276490

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000349031

2. Wykaz jednostek, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją: Hotel Sp. z o.o., ul. Starowiślna 91, 31-052 Kraków

Przedmiot działalności: 8621Z - Praktyka lekarska ogólna

Udział w kapitale podstawowym: 100%

Udział w liczbie głosów: 100%

Wzajemne powiązanie kapitałowe: Jednostka dominująca posiada 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki

Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją: Indexmedica sp. z o.o., ul.

Czapińskiego 2, 30-048 Kraków

Przedmiot działalności: 8623Z - Praktyka lekarska dentystyczna

Udział w kapitale podstawowym: 100%

Udział w liczbie głosów: 100%

Wzajemne powiązanie kapitałowe: Jednostka dominująca posiada 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki

Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją: Mango Resort sp. z o.o., ul.

Czapińskiego 2,30-048 Kraków

Przedmiot działalności: 4120Z - Roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych

Udział w kapitale podstawowym: 100%

Udział w liczbie głosów: 100%

Wzajemne powiązanie kapitałowe: Jednostka dominująca posiada 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki

Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją: Metropolis Design Hotel sp. z o.o.

s.k.a., ul. Starowiślna 91, 31-052 Kraków

Przedmiot działalności: 5510Z - Hotele i podobne obiekty zakwaterowania

Udział w kapitale podstawowym: 100%

Udział w liczbie głosów: 100%

Wzajemne powiązanie kapitałowe: Jednostka dominująca posiada 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki

Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją: INX Hotel sp. z o.o. sp.k., ul.

Starowińska 91; 31-052 Kraków

Przedmiot działalności: 4110Z - Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków

Udział w kapitale podstawowym: 100%

Udział w liczbie głosów: 100%

Wzajemne powiązanie kapitałowe: Jednostka dominująca posiada 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki

Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją: INX Design Hotel sp. z o.o. sp.k., ul. Czapińskiego 2,30-048 Kraków

Przedmiot działalności: 5510Z - Hotele i podobne obiekty zakwaterowania

Udział w kapitale podstawowym: 100%

Udział w liczbie głosów: 100%

Wzajemne powiązanie kapitałowe: Jednostka dominująca posiada 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki

3. Kryteria objęcia sprawozdaniem skonsolidowanym jednostek zależnych

- Jednostka dominująca posiada bezpośrednio powyżej 50 % głosów w organie stanowiącym jednostki zależnej,
- Jednostka dominująca posiada uprawnienia do kierowania polityką finansową i operacyjną jednostki zależnej
- Jednostka dominująca jest udziałowcem jednostki zależnej i posiada uprawnienia do powoływania i odwoływania większości członków organów zarządzających lub nadzorczych jednostki zależnej
- Członkowie Zarządu jednostki dominującej będącej udziałowcem jednostki zależnej stanowią więcej niż połowę składu zarządu jednostki zależnej

4. Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane

Nazwa i siedziba jednostki pośrednio podporządkowanej: Esperanto Design Hotel sp. z o.o. sp.k.; ul. Wygoda 8, 31-106 Kraków

Podporządkowanie przez jednostkę: Jednostka stowarzyszona

Kapitał podstawowy oraz wynik: Kapitał zakładowy 100 000,00 zł; Wynik za rok 2018 strata -114 087,84 zł

Udział w kapitale podstawowym: 0,01%

Udział w liczbie głosów: 0,01%

5. Wykaz jednostek nieobjętych sprawozdaniem skonsolidowanym

Nie dotyczy.

6. Wykaz czasu trwania jednostek powiązanych, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

7. Wykaz jednostek o innym okresie objętym sprawozdaniem

Nie dotyczy.

8. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

9. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

10. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

11. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Rokiem obrotowym Grupy Metropolis jest rok kalendarzowy. Dane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym wykazane zostały w języku polskim i walucie polskiej. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Metropolis za rok 2019 zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku i Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 25 września 2009 roku w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych.

Zasady grupowania operacji gospodarczych:

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego:

a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Za środki trwałe uznaje się środki trwałe i nakłady na środki trwałe w budowie (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów) kompletne i zdadne do użytku w momencie przyjęcia do używania, o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok, przeznaczone na własne potrzeby lub do oddania w używanie na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do używania prawa majątkowe, autorskie prawa majątkowe, licencje, koncesje, prawa do: projektów, wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów zdobniczych lub użytkowych, koszty prac rozwojowych zakończonych wynikiem pozytywnym, wartość firmy, know-how o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, wykorzystywane na potrzeby związane z prowadzoną działalnością gospodarczą albo oddane do używania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się metodami określonymi w punkcie poprzedzającym.

b) Wycena pozostałych aktywów i pasywów

Środki trwałe w budowie wycenia się:

□ w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartość środków trwałych w budowie zwiększają ujemne różnice kursowe oraz odsetki od kredytów za okres budowy środka trwałego, zaś zmniejszają odpisy z tytułu trwałej utraty jego wartości.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia:

□ według zasad obowiązujących dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, czyli według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji ewidencjonuje się i wycenia:

□ według zasad obowiązujących dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, czyli według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczane do aktywów trwałych wycenia się:

□ według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

Udziały w jednostkach podporządkowanych niezaliczane do aktywów trwałych wycenia się:

□ według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

Udziały (akcje) w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się:

□ według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

□ W odniesieniu do zapasów materiałów jednostka prowadzi ewidencję uproszczoną, zaliczając w bieżące koszty operacyjne zakupione materiały i dokonując stosownej korekty kosztów w oparciu o dokonany spis z natury,

□ W odniesieniu do zapasów towarów jednostka prowadzi ewidencję wartościową, ewidencjonując zakupy towarów na koncie 330 i dokonując ich rozchodu na podstawie raportu sprzedaży.

□ Przyjęcie materiałów i towarów do magazynu następuje według rzeczywistych cen zakupu,

□ Rozchód materiałów i towarów z magazynu w przypadku prowadzenia ewidencji według cen rzeczywistych wycenia się metodą: "pierwsze weszło, pierwsze wyszło" (FIFO),

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia

lub wartości rynkowej. Inwestycje krótkoterminowe, dla których nie istnieje aktywny rynek, wycenia się w wartości godziwej.

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość.

Udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli do kwoty głównej dolicza się należne odsetki za okres objęty sprawozdaniem finansowym, choćby nie stały się jeszcze wymagalne. Wartość udzielonych pożyczek korygują odpisy aktualizujące ich wartość.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.

Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wycenia się według wartości godziwej.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Rezerwy na straty i zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

c) Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych :

Zgodnie z art. 30 wyżej wymienionej Ustawy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się:

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wyrażone w walutach obcych składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności) i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia - o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej - odpowiednio po kursie:

- 1) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- 2) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt. 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

Jeżeli aktywa i pasywa są wyrażone w walutach, dla których Narodowy Bank Polski nie ogłasza kursu, to kurs tych walut określa się w relacji do wskazanej przez jednostkę waluty odniesienia, której kurs jest ogłaszany przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące inwestycji długoterminowych wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny, rozlicza się w sposób określony w art. 35 ust. 2 i 4. Wyżej

wymienionej Ustawy. Różnice kursowe, z zastrzeżeniem ust. 5-7 wyżej wymienionej Ustawy, dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

d) Zasady wyceny zobowiązań warunkowych

Zobowiązanie warunkowe jest możliwym zobowiązaniem, które powstaje na skutek zdarzeń przeszłych i którego istnienie zostanie potwierdzone dopiero w przyszłości w momencie wystąpienia niepewnych zdarzeń (nad którymi spółka nie ma pełnej kontroli). Zobowiązaniem warunkowym może być również obecne zobowiązanie, które powstaje na skutek przeszłych zdarzeń i którego nie można wycenić wystarczająco wiarygodnie lub nie jest prawdopodobne, aby wypełnienie tego zobowiązania spowodowało wypływ środków zawierających w sobie korzyści ekonomiczne. W związku z tym zobowiązanie takie nie jest prezentowane w bilansie, ale jest opisywane w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego. Zobowiązanie warunkowe wycenia się w wartości udzielonych gwarancji, poręczeń lub w inny sposób wiarygodnie oszacowanej wartości.

e) Rezerwy i aktywa z tytułu podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w państwie i roku powstania obowiązku podatkowego.

f) Zasady wyceny rozliczeń międzyokresowych przychodów i kosztów
Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, to stan na dzień bilansowy wartości nominalnej przychodów (długo- i krótkoterminowych), których realizacja następuje w okresach przyszłych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe

Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są

proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą.

Bierne rozliczenia międzyokresowe

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów tworzone są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy

Bierne rozliczenia międzyokresowe prezentuje się w pasywach bilansu w pozycji B.I.3

Pozostałe rezerwy krótkoterminowe.

g) Metoda sporządzania rachunku przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą:

pośrednią.

Metody dokonywania amortyzacji:

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Umorzenie:

Środki trwałe o wartości powyżej wartości granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają amortyzacji, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór. Środki trwałe niskocenne umarzone są w 100% jednorazowo w miesiącu przekazania do użytkowania.

Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się:

metodą liniową,

metodą degresywną,

z zastosowaniem indywidualnych stawek amortyzacji.

W przypadku środków trwałych, na których wartość ma wpływ szybki postęp techniczno-ekonomiczny, stawki amortyzacji są podwyższane stosownie do limitów określonych w przepisach podatkowych.

Wartości niematerialne i prawne umarzone są zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, umarzone są w miesiącu przekazania do użytkowania.

Sposób ustalenia wyniku finansowego:

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantach:

kalkulacyjnym.

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału.

Zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych:

Jednostkowe sprawozdania finansowe są sporządzane zgodnie z rozdziałem nr 5 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku i zgodnie z jednolitą polityką rachunkowości stosowaną przez Grupę Kapitałową

12. Dokonane ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości

Nie dotyczy.

13. Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nie dotyczy.

14. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	34 071 797,56	34 722 948,14
I. Wartości niematerialne i prawne	141 437,36	176 090,19
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	2 985,05	8 102,30
3. Inne wartości niematerialne i prawne	138 452,31	167 987,89
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych		
1. Wartość firmy - jednostki zależne		
2. Wartość firmy - jednostki współzależne		
III. Rzeczowe aktywa trwałe	32 784 118,45	33 226 002,07
1. Środki trwałe	32 558 721,82	28 918 648,01
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 046 335,94	2 864 925,94
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 869 052,73	24 146 172,66
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 339 458,08	1 100 521,68
d) środki transportu	80 799,06	141 119,69
e) inne środki trwałe	1 223 076,01	665 908,04
2. Środki trwałe w budowie	171 997,03	4 075 645,80
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	53 399,60	231 708,26
IV. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
V. Inwestycje długoterminowe	411 862,16	1 110,06
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	411 862,16	1 110,06
a. w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	1,89	1 110,06
- udziały lub akcje	1,89	1 110,06
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		
- udziały lub akcje		

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
d. w pozostałych jednostkach	411 860,27	
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	411 860,27	
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	734 379,59	1 319 745,82
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 150,00	4 718,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	733 229,59	1 315 027,82
B. AKTYWA OBROTOWE	17 753 713,25	13 746 300,76
I. Zapasy	6 179 578,29	6 130 138,49
1. Materiały	110 437,05	103 031,67
2. Półprodukty i produkty w toku	646 877,41	523 185,54
3. Produkty gotowe		
4. Towary	5 409 813,83	5 480 621,28
5. Zaliczki na dostawy i usługi	12 450,00	23 300,00
II. Należności krótkoterminowe	1 723 248,27	1 636 976,21
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	1 723 248,27	1 636 976,21
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	927 409,27	867 691,27
- do 12 miesięcy	927 409,27	867 691,27
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	534 353,11	244 553,42
c) inne	261 485,89	524 731,52

d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	9 167 094,00	5 368 205,16
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 167 094,00	5 368 205,16
a) w jednostkach zależnych i współzależnych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w jednostkach stowarzyszonych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 167 094,00	5 368 205,16
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 167 094,00	5 368 205,16
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	683 792,69	610 980,90
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	51 825 510,81	48 469 248,90

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	29 966 862,94	26 147 547,86
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 049 959,50	1 049 959,50
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	25 083 989,52	21 324 911,91
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	19 407 603,53	19 407 603,53
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	13 598,84	13 598,84
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
V. Różnice kursowe z przeliczenia		
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VII. Zysk (strata) netto	3 819 315,08	3 759 077,61
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI		
C. UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH		
I. Ujemna wartość - jednostki zależne		
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne		
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	21 858 647,87	22 321 701,04
I. Rezerwy na zobowiązania	4 663,00	152 547,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 663,00	152 547,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	17 968 237,96	18 645 676,96
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	17 968 237,96	18 645 676,96

a) kredyty i pożyczki	17 968 237,96	18 645 676,96
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 629 572,89	3 427 186,31
1. Wobec jednostek powiązanych	1 532,09	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 532,09	
- do 12 miesięcy	1 532,09	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	3 628 040,80	3 427 186,31
a) kredyty i pożyczki	1 517 932,86	1 286 933,35
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	843 828,41	1 101 424,16
- do 12 miesięcy	843 828,41	1 101 424,16
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	391 727,13	347 940,00
h) z tytułu wynagrodzeń	255 286,59	224 060,83
i) inne	619 265,81	466 827,97
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	256 174,02	96 290,77
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	256 174,02	96 290,77
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	256 174,02	96 290,77
PASYWA RAZEM	51 825 510,81	48 469 248,90

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant kalkulacyjny Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	25 113 282,35	23 644 020,48
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 284 250,34	20 974 996,13
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 829 032,01	2 669 024,35
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	14 693 565,25	12 347 493,84
- jednostkom powiązanym		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	14 356 179,18	11 459 064,70
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	337 386,07	888 429,14
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	10 419 717,10	11 296 526,64
D. Koszty sprzedaży	1 817 569,24	1 938 585,59
E. Koszty ogólnego zarządu	3 765 286,56	3 745 189,12
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	4 836 861,30	5 612 751,93
G. Pozostałe przychody operacyjne	134 832,43	36 607,07
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 558,94	
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	27 888,26	2,87
IV. Inne przychody operacyjne	105 385,23	36 604,20
H. Pozostałe koszty operacyjne	106 019,90	155 217,52
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22 797,48	54 259,86
III. Inne koszty operacyjne	83 222,42	100 957,66
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	4 865 673,83	5 494 141,48
J. Przychody finansowe	55 297,24	54 464,05
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	55 297,24	40 520,94
- od jednostek powiązanych		

III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		13 943,11
K. Koszty finansowe	845 931,99	963 385,92
I. Odsetki, w tym:	784 507,20	862 835,39
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 108,17	1 140,88
IV. Inne	60 316,62	99 409,65
L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K+/-L)	4 075 039,08	4 585 219,61
N. Odpis wartości firmy		
I. Odpis wartości firmy – jednostki zależne		
II. Odpis wartości firmy – jednostki współzależne		
O. Odpis ujemnej wartości firmy		
I. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne		
II. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne		
P. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		
R. Zysk (strata) brutto (M-N+O+/-P)	4 075 039,08	4 585 219,61
S. Podatek dochodowy	255 724,00	826 142,00
T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
U. Zyski (straty) mniejszości		
W. Zysk (strata) netto (R-S-T+/-U)	3 819 315,08	3 759 077,61

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 049 959,50	1 049 959,50
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 049 959,50	1 049 959,50
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	21 926 016,97	23 257 860,09
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 157 972,55	-1 331 843,12
a) zwiększenie (z tytułu)	3 157 972,55	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	3 157 972,55	
b) zmniejszenie (z tytułu)		1 331 843,12
- pokrycia straty		1 331 843,12
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	25 083 989,52	21 926 016,97
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	13 598,84	13 598,84
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	13 598,84	13 598,84
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		

6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Różnice kursowe z przeliczenia		
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		-1 331 843,12
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		-1 331 843,12
- korekty błędów		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-601 105,06
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-1 932 948,18
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		-1 331 843,12
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		-601 105,06
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-601 105,06
9. Wynik netto	3 819 315,08	3 759 077,61
a) zysk netto	3 819 315,08	3 759 077,61
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	29 966 862,94	26 147 547,86
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	29 966 862,94	26 147 547,86

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	3 819 315,08	3 759 077,61
II. Korekty razem	3 660 075,08	5 947 677,13
1. Zyski (straty) mniejszości		
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	2 495 562,35	3 444 823,39
4. Odpisy wartości firmy		
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	28 258,29	2 331,64
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	767 395,87	786 964,83
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-450,77	140,88
9. Zmiana stanu rezerw	-147 884,00	53 351,79
10. Zmiana stanu zapasów	-49 439,80	1 189 523,23
11. Zmiana stanu należności	-86 272,06	-102 416,39
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-32 188,26	-86 112,27
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	672 437,69	659 070,03
14. Inne korekty	12 655,77	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	7 479 390,16	9 706 754,74

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	6 493,90	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 493,90	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	2 420 385,53	6 667 937,59

1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 020 385,53	6 667 937,59
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	400 000,00	
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	400 000,00	
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe	400 000,00	
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
5. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-2 413 891,63	-6 667 937,59
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 000 000,00	2 000 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	1 000 000,00	2 000 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	2 238 351,40	7 700 531,44
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 459 267,00	1 236 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		5 000 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	779 084,40	863 426,38
9. Inne wydatki finansowe		601 105,06
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-1 238 351,40	-5 700 531,44
D. Przepływy pieniężne netto, razem	3 827 147,13	-2 661 714,29
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3 798 888,84	-2 664 045,93
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	28 258,29	2 331,64
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 368 205,16	8 032 251,09
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	9 195 352,29	5 370 536,80
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	4 075 039,08	45 852 190,61
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		165 656,86
Pozostałe	-929 471,63	165 656,86
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	195 171,58	215 234,32
Pozostałe	195 171,58	215 234,32
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	-1 240 600,95	737 462,31
Pozostałe	-1 240 600,95	737 462,31
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	325 655,62	
Pozostałe	325 655,62	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	684 428,74	684 430,17
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	26 861,34	-481 644,49
Pozostałe	26 861,34	-481 644,49
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 975 860,00	4 215 669,00
K. Podatek dochodowy	400 040,00	773 139,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Marta Grącka dnia 2020-05-12

Krzysztof Kwiecień dnia 2020-05-12

Sebastian Kamiński dnia 2020-05-12

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja dodatkowa - załącznik nr 1

Informacja_dodatkowa.pdf

Noty do sprawozdania - załącznik nr 2

Noty_-_zalacznik_nr_2.pdf